

# Piteco | EVO 5

## Pianificazione Economico-Finanziaria e Patrimoniale

# Pianificazione di Cassa, Finanziaria e Patrimoniale: workflow operativo

## COLLECTION DEI DATI

- Informazioni finanziarie preventive e consuntive disponibili in Piteco
- Informazioni preventive disponibili nei sistemi conferenti
- Dati economici e patrimoniali dal Bilancio di Verifica

## CASH FLOW FORECAST E ACTUAL

- Con metodo Diretto e Indiretto

## POSIZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO PATRIMONIALE

## SIMULAZIONE SCENARI

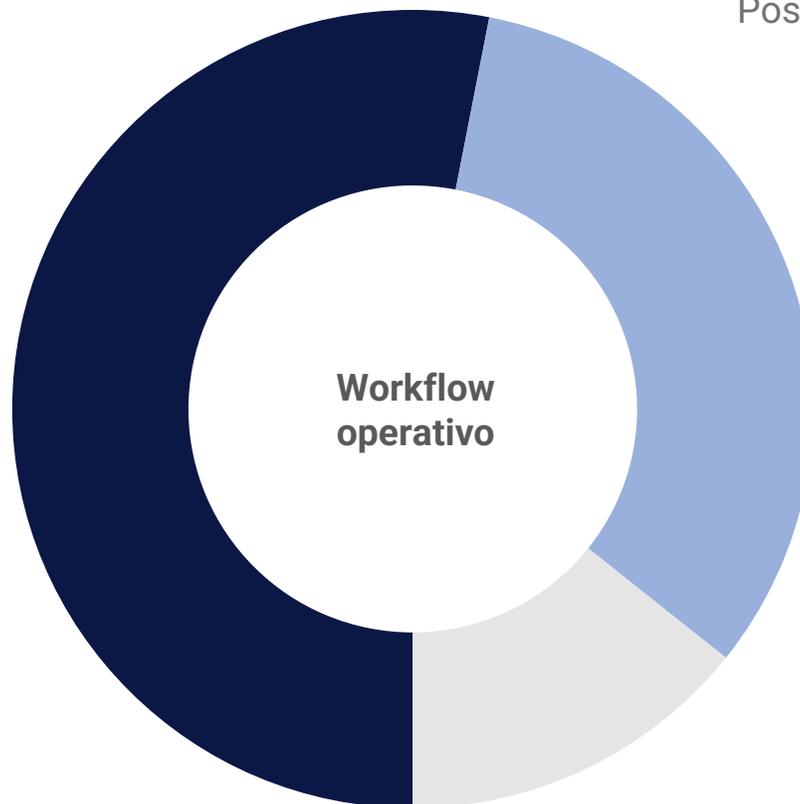
- What if actions
- Evidenza degli scostamenti dai dati previsionali
- Riposizionamento scadenze relative a crediti e debiti
- Rideterminazione del Cash Flow e della Posizione Finanziaria

## DELTA ANALYSIS

**Actual vs Actual**

**Actual vs Budget**

**Actual vs Forecast**



VALUTAZIONE SITUAZIONE FINANZIARIA, PRESENTE E PROSPETTICA

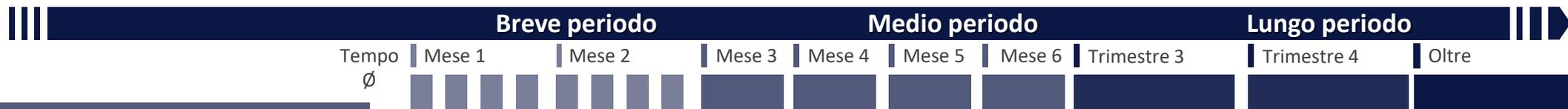
DETERMINAZIONE INDICI

**Flusso - Flusso** (Es. DSCR)

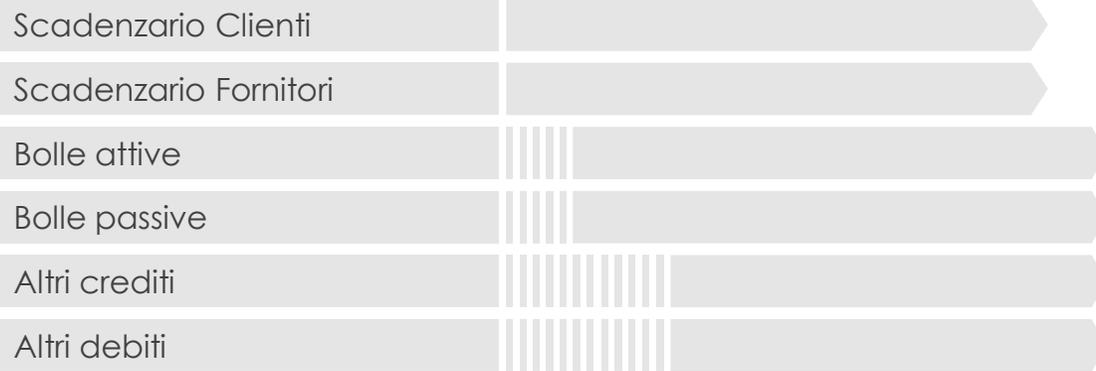
**Stock - Stock** (Es. Indice di struttura primaria)

**Flusso - Stock** (Es. ROI, ROE, ROS)

# Il Cash Flow multidimensionale



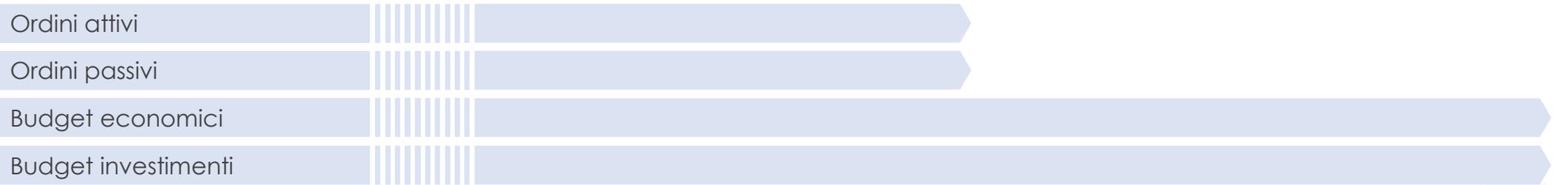
## Situazione cassa aggiornata



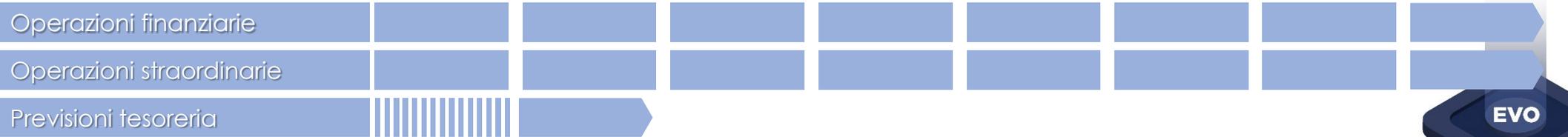
Manifestazione economica già avvenuta



Manifestazione economica non ancora avvenuta



Varie



# Pianificazione Finanziaria Strategica



Saldi da bilancio



Smobilizzo capitale circolante iniziale

Budget



Ricavi di competenza

Costi di competenza

Investimenti

Disinvestimenti

Dividendi / Ammontare del Capitale

Effetti Monetari anni precedenti

TMS

Gestione finanziaria ML Termine



# Pianificazione operativa a breve termine

Analisi Finanziaria

Ripresa Dati



# Processo unico di Pianificazione: a m/l termine

Piteco consente di generare **differenti scenari** classificabili in funzione della diversa “certezza” dei dati:



Budget



Revised Budget



Forecast

Tutte le versioni dei vari scenari sono storicizzate e disponibili ai fini dell'analisi degli scostamenti tra **previsioni** e **consuntivi** e tra differenti scenari previsionali (budget vs forecast o forecast generati in periodi differenti)

# Pianificazione Finanziaria, Patrimoniale e Strategica a m/l termine

## CONFIGURAZIONE MODELLO

### RIPRESA DATI

#### ACQUISIZIONE FONTI DATI

Acquisizione dati di **budget economico**  
Acquisizione dati di **budget investimenti**  
Revised **economico**  
Revised **investimenti**  
Altri dati (note spese, spese straordinarie, tasse)  
**Situazione patrimoniale iniziale**

### ANALISI FINANZIARIA

#### SCENARI DI BUDGET E FORECAST

Generazione budget finanziario ed economico/patrimoniale  
  
Generazione **scenari di forecast**

#### CRITERI DI SMOBILIZZO

Definizione **criteri smobilizzo** per la trasformazione delle previsioni di vendita e acquisto in flussi economico/patrimoniali e monetari.  
Definizione differenti **scenari** di trasformazione delle voci economiche.  
Definizione % e fasce temporali di smobilizzo monetario e impatto **economico patrimoniale**  
Definizione % di **maggiorazione IVA**.

#### REGOLE COSTRUZIONE FORECAST

Calcolo **flussi** e **saldi consuntivi** e a tendere.  
Calcolo flussi di **incasso** e **pagamento** con maggiorazioni IVA e previsioni di non realizzo.  
Calcolo **oneri** e **proventi** previsionali.  
Integrazione **incassi/pagamenti** derivanti da **scadenzari** contabili.  
Calcolo **posizione finanziaria e patrimoniale** finale.  
Calcolo **delta cambi** previsionali

**FINANCIAL REPORTING**

# Le Suite PITECO di Pianificazione Finanziaria: caratteristiche

- **Gestione dati multisocietaria** con visione per singola società e del **consolidato**
- Pianificazione Operativa, Finanziaria, Patrimoniale e Strategica integrate ad una Tesoreria operativa
- **Gestione dati multidivisa** con possibilità di costruzione parametrica della posizione valutaria
- Costruzione della **Posizione Finanziaria Netta previsionale** e **consuntiva** con aggregazione parametrica delle differenti tipologie di linee
- **Financial Reporting Book** parametrico e multidimensionale
- Riconoscimento flussi intercompany e generazione scenari previsionali secondo le differenti metodologie di accentramento della Tesoreria (cash pooling – pagamenti ed incassi per conto – netting)
- **Calcolo delle disponibilità bancarie** in funzione degli affidamenti caricati in Piteco
- Determinazione della **PFN prospettica** con inclusione dello scadenario operazioni finanziarie presenti in Piteco (finanziamenti a breve e medio lungo termine)
- Costruzione parametrica di un **rendiconto finanziario completo** con inclusione di: analisi del cash flow – analisi delle operazioni di manovra – variazioni della PFN – affidamenti e disponibilità bancarie
- **Determinazione degli indici:** Es. DSCR, ROI, ROE, ROS



# Le Suite PITECO: Pianificazione Finanziaria a breve termine

Esempio di Rappresentazione: Cash Flow multidimensionale con dettaglio per fonte alimentante

Report flussi finanziari - (CASH FLOW PER CL/FOR) - Visualizzazione dati (Zoom Window)

Dettaglio flusso    Data val.    Controvalore storico    Periodi ▲ ▼

Flusso ▲ ▼	Cli/for ▲	Tipo previsione ▲	29/02/2020	31/03/2020	Totale
▼ ENTRATE CARATTERISTICHE	▼	06 Movimenti Consuntivi	1.232.042,68	122.461,75	1.354.504,43
▼ 200001 - ABC SPA	▼	01 AR Invoices	4.000,00	100.000,00	104.000,00
		03 Sales Orders		5.000,00	5.000,00
200001 - ABC SPA			4.000,00	105.000,00	109.000,00
▼ 200002 - FIAT SPA	▼	01 AR Invoices	9.000,00	11.000,00	20.000,00
▼ 200003 - MPE SRL	▼	01 AR Invoices	24.000,00		24.000,00
		03 Sales Orders	3.000,00		3.000,00
200003 - MPE SRL			27.000,00		27.000,00
▼ 200004 - XY SPA	▼	01 AR Invoices		8.000,00	8.000,00
		03 Sales Orders		12.000,00	12.000,00
200004 - XY SPA				20.000,00	20.000,00
ENTRATE CARATTERISTICHE			1.272.042,68	258.461,75	1.530.504,43
▼ Clienti Italia	▼	06 Movimenti Consuntivi	1.184.574,50	104.074,08	1.288.648,58
▼ 200001 - ABC SPA	▼	03 Sales Orders		5.000,00	5.000,00
▼ 200003 - MPE SRL	▼	01 AR Invoices	24.000,00		24.000,00
		03 Sales Orders	3.000,00		3.000,00
200003 - MPE SRL			27.000,00		27.000,00
▼ 200004 - XY SPA	▼	03 Sales Orders		12.000,00	12.000,00
Clienti Italia			1.211.574,50	121.074,08	1.332.648,58
▼ Clienti Estero	▼	06 Movimenti Consuntivi	47.468,18	18.387,67	65.855,85

Caratteristica principale:

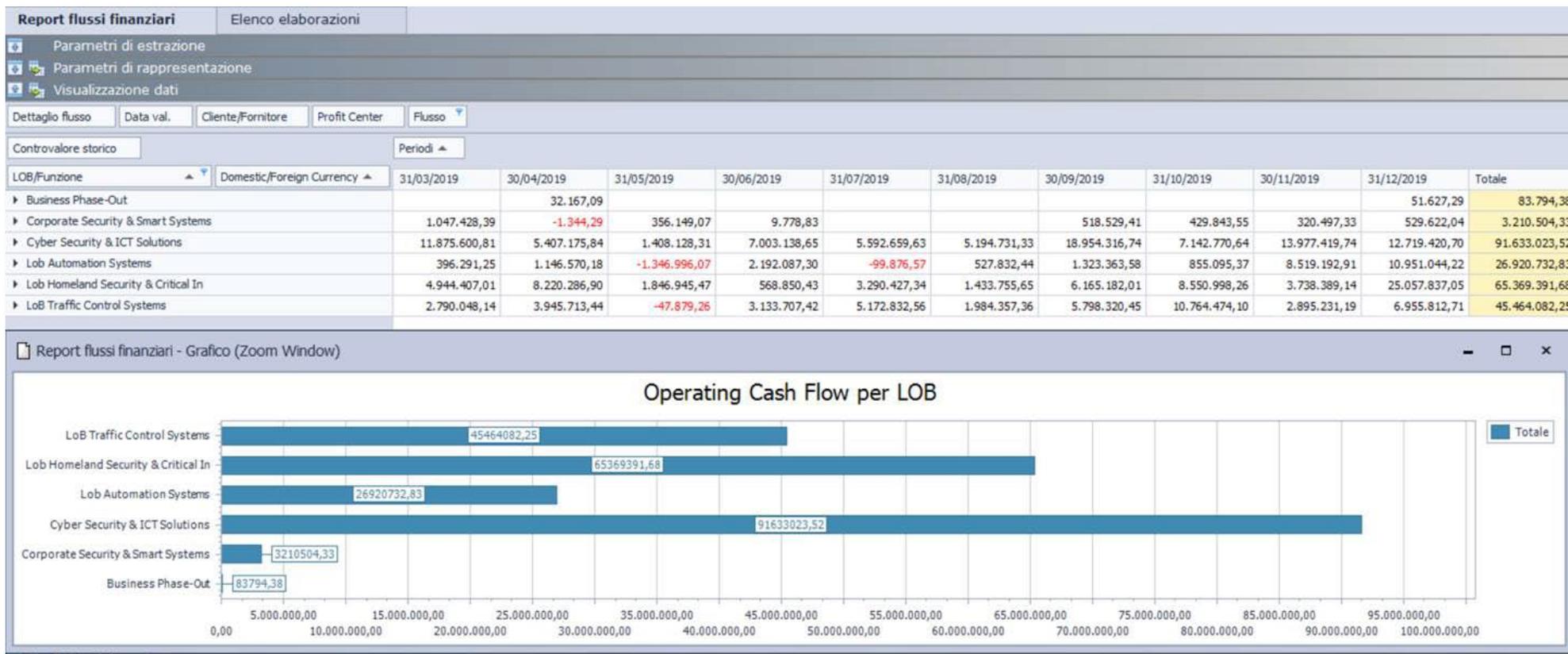
multidimensionalità con la possibilità di aggiungere/eliminare dimensioni



Piteco

# Le Suite PITECO: Pianificazione Finanziaria gestionale

Esempio di Rappresentazione : Cash Flow multidimensionale



Caratteristica principale

multidimensionalità con la possibilità di aggiungere/eliminare dimensioni



Piteco

# Le Suite PITECO: Pianificazione Finanziaria a Breve

Tabella per la definizione di report:

Elenco report per pianificazione finanziaria    Gestione report per pianificazione finanziaria

Chiave  
Codice CASH\_FLOW

Dati  
Descrizione CASH FLOW REPORT

Percentuale di partecipazione     Flag di riclassificazione     Report per bilancia valutaria

Riga	Tipo	Descrizione	Visibilità	Inv. segno	Totalizzazioni	Num/Denom
19	Flussi	Other Purchases	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
20	Flussi	Advertising & Promotion	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
21	Flussi	Rents	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
22	Flussi	Commercial Expenses	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
23	Flussi	Payroll	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
24	Flussi	General Expenses	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
25	Flussi	Other Taxes	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
26	Flussi	Other Expenses	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
27	Totale	OPERATING CASH OUT	Dettaglio nascosto	<input type="checkbox"/>	Default	
28	Flussi	Fixed Assets	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
29	Totale	CASH OUT FROM FIXED ASSETS	Dettaglio nascosto	<input type="checkbox"/>	Default	
30	Flussi	Equity Operations	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
31	Flussi	Dividends Paid	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
32	Descrizione	Gain/Losses on FX	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
33	Flussi	FX Option Premiums	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
34	Totale	Other Financial Expenses	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
35	Salto pagina	Flussi di saldi iniziali	CASH OUT FROM FIN. OPERATIONS	Dettaglio nascosto	Default	
36	Flussi	Income Taxes	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
37	Totale	CASH OUT FROM INCOME TAXES	Dettaglio nascosto	<input type="checkbox"/>	Default	
38	Totale	TOTAL CASH OUT 3RD PARTIES	Dettaglio nascosto	<input type="checkbox"/>	Default	
39	Descrizione	INTERCOMPANY	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	
40	Flussi	IC Sales	Riga visibile	<input type="checkbox"/>	Default	

Flussi		
Flusso	Descrizione	Tipo
DI001	IC Loans	Saldi
DI002	IC Loans	Saldi
DI004	Loans from inte	Saldi
DI005	Loans from inte	Saldi
DT001	Bank Account	Saldi
DT002	Bank Account	Saldi
DT003	Cash	Saldi

Righe	
Riga	Descrizione
2	Retail Sales
3	E-Commerce
4	Wholesale Sales
5	Other Sales
6	OPERATING CASH IN
7	Equity Operation
8	Other Financial Income
9	CASH IN FROM FIN. OPERATIONS
10	TOTAL CASH IN 3RD PARTIES
12	Raw Materials Tex
13	Raw Materials LG & other

Modifica    Utente: MAGRINI Funzione: TRPF.DataPane    Server: http://p5mssvi.pitecolab.net/PitecoNet/    Codice help: TRPF

Caratteristica principale

tool che consente la creazione di report di cash flow con diversi dettagli e layout



Piteco

# Andamento PFN

## Caratteristica principale

Confronto tra:

- andamento temporale della PFN dell'anno corrente e dell'anno precedente
- Actual e versione previsionale prescelta dell'anno corrente
- due versioni previsionali diverse dell'anno corrente

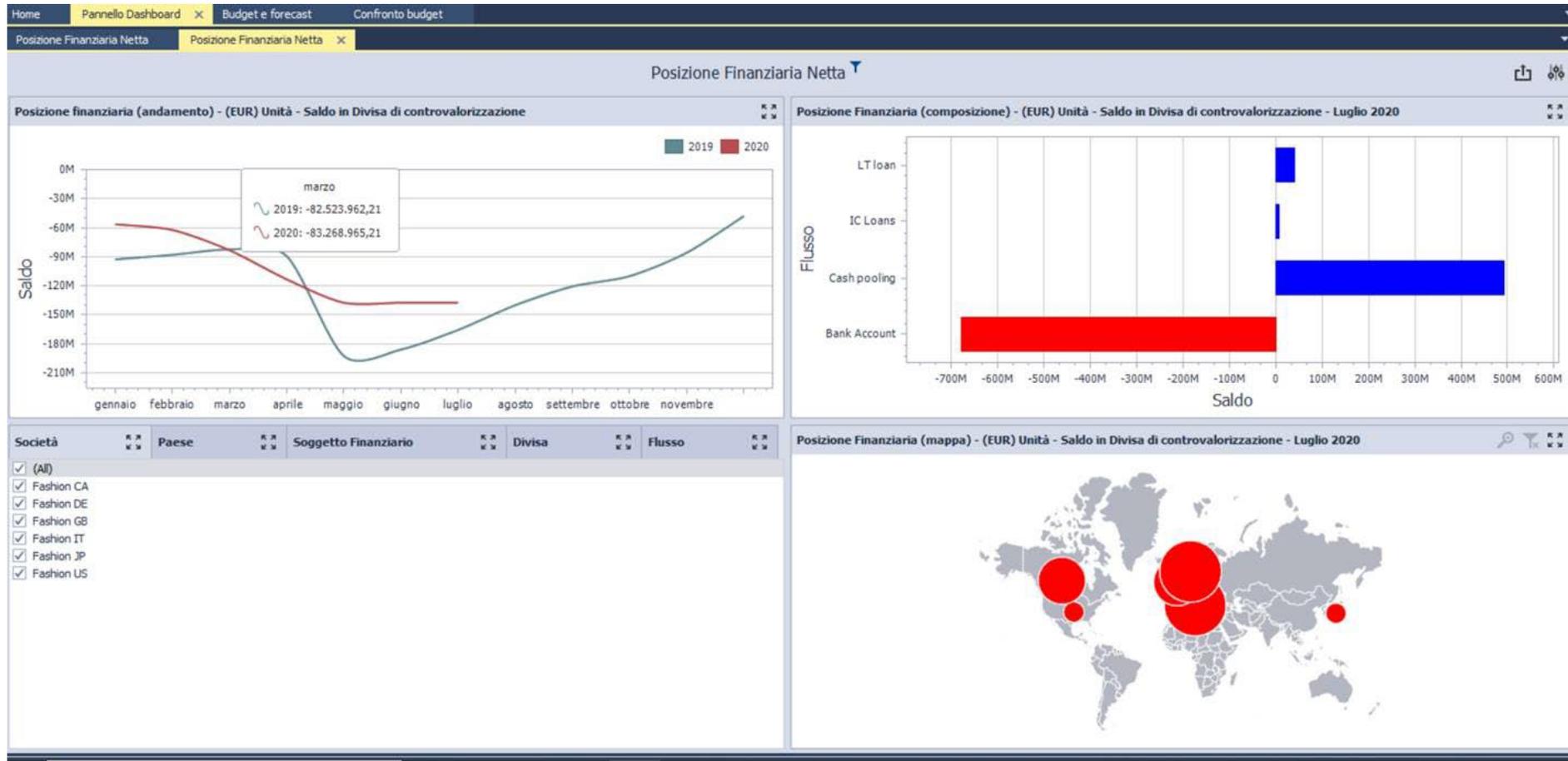


Piteco

# PFN: analisi multidimensionale

## Caratteristica principale

Andamento e composizione della PFN per società, paese, banca e divisa

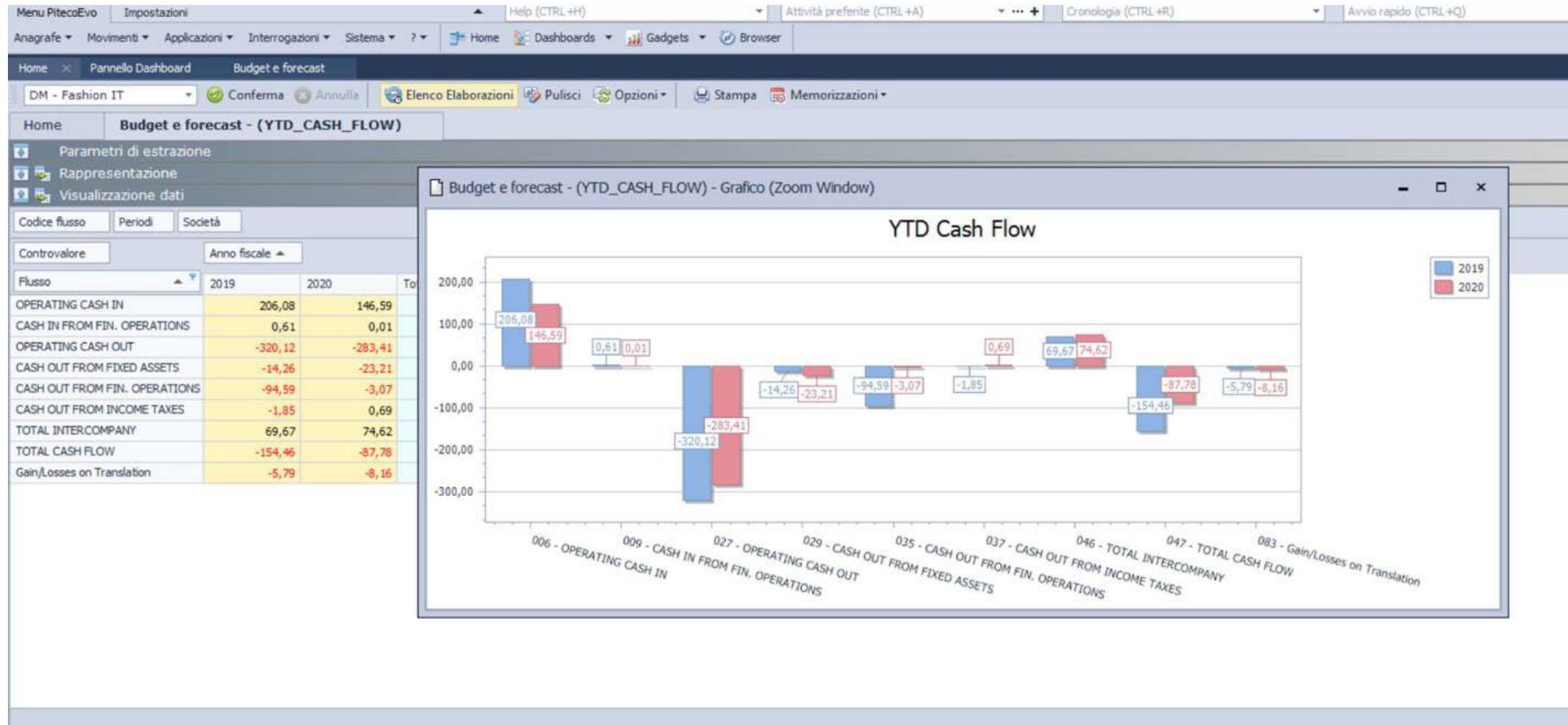


Piteco

# Cash flow: confronto per periodo

## Caratteristica principale

Possibilità di confrontare il cash flow di anni consecutivi nel suo totale e nelle sue componenti



Piteco

# Cash Flow: analisi scostamenti

Confronto budget - (YTD\_CF\_VARIANCE) - (Zoom Window)

Codice flusso    Società    Periodi

C...    C...    Sc...    %...    Area dati

Flusso	Totale			
	Controvalore (FOREC...	Controvalore (ACTUAL)	Scostamento Ctv.	% Scostamento Ctv.
Dividends Paid	-90,00	0,00	90,00	100,00000
Gain/Losses on FX	-2,22	-0,17	2,05	92,45454
FX Option Premiums	-2,18	-2,45	-0,27	-12,51372
Other Financial Expenses	-2,77	-0,47	2,30	83,04369
CASH OUT FROM FIN. OPERATIONS	-97,17	-3,09	94,08	96,82140
Income Taxes	-0,13	0,71	0,84	641,34408
CASH OUT FROM INCOME TAXES	-0,13	0,71	0,84	641,34408
TOTAL CASH OUT 3RD PARTIES	-491,65	-311,94	179,71	36,55312
INTERCOMPANY				
IC Sales	134,88	120,90	-13,98	-10,36532
IC Dividends and Equity Inj				
INTERCOMPANY CASH IN	134,88	120,90	-13,98	-10,36532
IC Purchases	-83,26	-46,52	36,74	44,12651
IC Dividends and Equity Paid	0,00	0,00		
INTERCOMPANY CASH OUT	-83,26	-46,52	36,74	44,12651
TOTAL INTERCOMPANY	51,61	74,38	22,76	44,09792
TOTAL CASH FLOW	-164,10	-89,78	74,32	45,29152
NET FINANCIAL DEBT				
OPENING BALANCE				
Bank Account	-512,38	-512,38		0,00000
Cash				
Cash pooling	418,64	418,64		0,00000
IC Long-Term Loans	40,00	40,00		0,00000
Bank Medium term				
Accruals				
Leasing				
IC Loans	5,91	5,91		0,00000
External Debt				
Cash Equivalent				
Cash Cheque Receivable				
Bills of Exchange				
TOTAL OPENING BALANCE	-47,82	-47,82		0,00000
FINAL BALANCE				
Bank Accounts	-544,11	-678,21	-134,10	-24,64651

## Caratteristica principale

Possibilità di effettuare il confronto ACTUAL VS PLANNING del cash flow nel suo totale e nelle sue componenti



# Cash Flow: generazione flussi economico/patrimoniali

## Caratteristica principale

Ciascun flusso economico pianificato è in grado di generare l'impatto monetario e l'impatto economico/patrimoniale in tempo diversi

The screenshot displays a financial management software interface with several overlapping windows. The main window, titled 'Gestione piano finanziario', shows a table of financial flows. The 'Algoritmi smobilizzo voci' window is active, displaying a list of algorithms and their parameters. The 'Flussi patrimoniali' window shows a table of asset flows.

soc.	Flusso	Descrizione	Tipo	T	Gennaio
					=
	E010	Inc. Rim. Dir.	Manovr...	Calcolato	536.896,53
	IVAA	IVA Acquisti	Manovr...	Calcolato	-15.998,09
	IVAV	IVA Vendite	Manovr...	Calcolato	293.385,97
	P010	Fatturazione At	Manovr...	Calcolato	1.333.573,25
	P020	Fatturaz. Passi	Manovr...	Calcolato	-87.087,15
	P030	Contributi	Manovr...	Calcolato	-175.259,40
	P205	Salari e stipe	Manovr...	Calcolato	-356.817,18
	P215	Accantonamento	Manovr...	Calcolato	-27.905,89
	P310	Lavorazioni Int	Manovr...	Calcolato	30.973,33
	P440	On.Prov.Fin.ri	Manovr...	Calcolato	-16.719,90
	P500	Ammort.Imm.Mat.	Manovr...	Calcolato	-1.703,92
	ZZZZ	Non rilevante	Manovr...	Calcolato	12.549,51
<b>Avanzamento finanziaria</b>					<b>1.525.887,06</b>
	FVAT	Pagamento IVA	Liquidazi...	Calcolato	0,00
<b>Generazione IVA</b>					<b>0,00</b>
					-274.943,76
					-268.354,13
					-276.598,61
					-290.997,56
					-272.674,42
					-284.059,48

Nome dati	Tipo	Anno fiscale	Voce
BUDGET	Original budget	2021	

Period P	Flusso finanziario	Percentuale
=		=
0	P010 - Fatturazione At	100,00

V...	Descrizione	Tipo	%	Voce	Iva
E010	CANONI MANUTENZ	Ricavo	✓		
E020	CAN.APP.MNGMT.	Ricavo	✓		
E030	CANONI SW DI TE	Ricavo	✓		
E040	CANONI UTILIZZO	Ricavo	✓		
E050	VENDITA SW PROP	Ricavo	✓		
E060	VENDITA SW TERZ	Ricavo	✓		
E070	ATT. E SER.PROF	Ricavo	✓		
E080	PERSONALIZZAZIO	Ricavo	✓		
E090	RECUPERO COSTI	Ricavo	✓		
E100	PROV.E ROY.	Ricavo	✓		
E110	ALTRI RICAVI	Ricavo	✓		
E120	WTP (DIFF. )	Ricavo	✓		



Piteco

# Asset & Value

## #1

Scegliere Piteco significa disporre di eccellenti **servizi di consulenza e supporto** che garantiscono la perfetta corrispondenza della soluzione implementata ai business requirement del cliente e il mantenimento nel tempo degli investimenti effettuati.

## COMPETENCE CENTER

Competenze specialistiche in ambito Treasury & Finance a disposizione dei clienti per la definizione di **nuove soluzioni** ad alto valore aggiunto.

## CUSTOMER CARE

Gestisce le segnalazioni di **errori e anomalie**; i problemi e i dubbi avanzati dagli utenti garantendo risposte certe entro tempistiche garantite.

## BEST PRACTICE

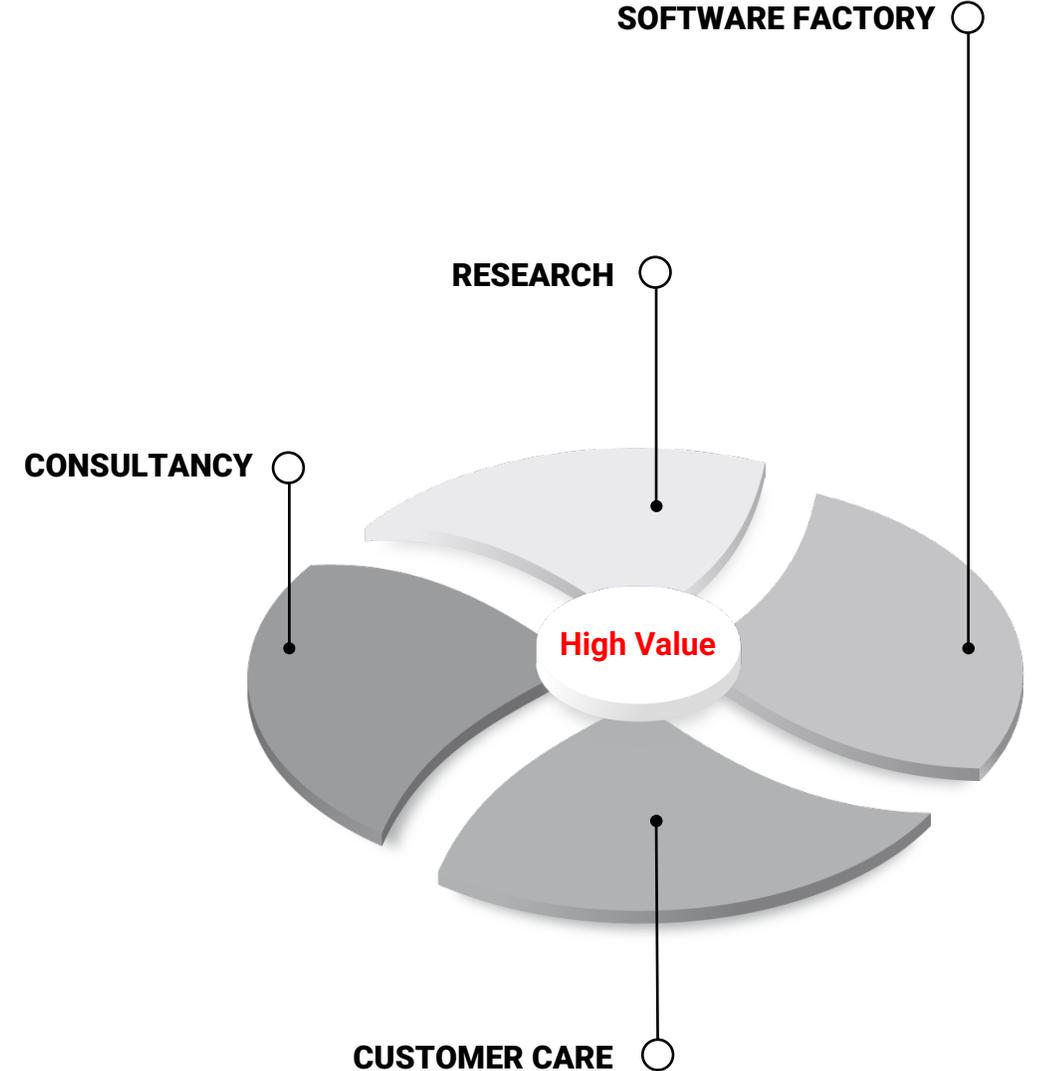
Centinaia di progetti implementati nelle corporate italiane e internazionali più riconosciute consentono a Piteco l'utilizzo di **metodologie replicabili** e di offrire un percorso implementativo coerente, riducendo i costi e centrando gli obiettivi definiti.

## SOFTWARE CUSTOMIZATION

**Soluzioni custom** che rispondono perfettamente ai business requirement dei clienti, garantendo per ogni cliente e release di aggiornamento la **manutenzione** del software realizzato.

## APPLICATION MANAGEMENT

**Supporto funzionale ed operativo** agli utenti per fornire la massima disponibilità delle soluzioni Piteco con livelli di servizio concordati e garantiti.



# Piteco

FINANCIAL  
SOFTWARE  
CONSULTING

## group

### HEADQUARTERS

Via Imbonati, 18 – 20159 Milano  
T + 39 02 3660931  
F +39 02 366093825

[piteco.eu](http://piteco.eu)

### Filiale di Roma

Via Paolo di Dono, 73  
00142 Roma

### Filiale di Padova

Via Prima Strada, 35  
35129 Padova

### MYRIOS

### Filiale di Torino

Corso Fiume, 11  
10131 Torino  
T + 39 011 0266552  
[www.myrios.it](http://www.myrios.it)

### Filiale di Ginevra